

La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

Instituto Municipal de Prevención y Atención a la Salud Notas a los Estados Financieros a) NOTAS DE DESGLOSE Al 30 Junio 2024		
I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		
ACTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos		
	Efectivo	\$31,000.00
	Bancos	\$530,579.91
	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	\$53,790.00
2. Inversiones financieras		
Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses		
2.1. A corto plazo		
2.2. A largo plazo		
2.3. Vencimiento menor a 3 meses		
	Inversiones a la vista	\$24,220,625.53
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir		
1. Por Tipo de Contribución		
Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores		
Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro		
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:		
a) Vencimiento a 90 días		
	Anticipo para gastos	\$80,435.56
	Subsidio para el empleo	\$0.00
b) Vencimiento de 90 a 180 días		
c) Vencimiento de 180 a 365 días		
d) Vencimiento mayor a 365 días		
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas		
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)		
1. Bienes disponibles para su transformación (aquellos que se encuentren en la cuenta de Inventarios)		
a) Información del sistema de costeo		
b) Método de de valuación aplicados a los inventarios		
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos		
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema		
2. Cuenta Almacén		
a) Método de de valuación		
b) Conveniencia de su aplicación		
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método		
D. Inversiones Financieras		
1. Fideicomisos		
Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones financieras		
2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital		
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
1. Bienes Muebles e Inmuebles		

a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos.	
	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS \$655,759.60
	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA \$1,463,722.92
	EQUIPO DE CÓMPUTO \$1,925,627.77
	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS \$62,226.37
	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO \$111,924.92
	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO \$912,710.29
	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE \$4,585,944.38
	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS \$2,333,256.51
	ACTIVOS BIOLÓGICOS \$93,000.00
	Subtotal BIENES MUEBLES \$12,144,172.76
	SOFTWARE \$104,331.84
	Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES \$104,331.84
	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES \$4,568,686.99
	DETERIORO ACUMULADO DE BIENES \$7,683.33
	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES \$44,625.06
	SUBTOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA \$4,620,995.38
	SUMA FINAL \$7,627,509.22
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	
2. Activos Intangibles y Diferidos	
Se Informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados	
F. Estimaciones y Deterioros	
Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	
a) Estimación de cuentas incobrables	
b) Estimación de inventarios	
c) Deterioro de activos biológicos	
d) Otro criterio aplicable	
G. Otros Activos	
Se informará de las cuentas por tipo:	
1. Circulante	
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
2. No Circulante	
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas que les impacten financieramente	
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$602,399.60
	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO \$938,550.27
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO \$14,601.67
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Factibilidad del pago de dichos pasivos	
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	
1. A Corto Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
2. A Largo Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	
C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros	
1. Pasivos Diferidos	
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	
2. Otros	

Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

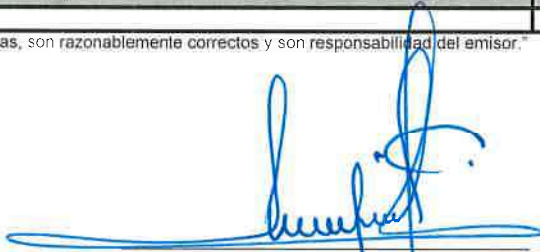
A. Ingresos de Gestión			
1. Impuestos			
	Montos totales		
	Características significativas		
2. Cuotas y aportaciones de seguridad social			
	Montos totales		
	Características significativas		
3. Contribuciones de mejoras			
	Montos totales		
	Características significativas		
4. Derechos			
	Montos totales		
	Características significativas		
5. Productos			
	Montos totales		
	Características significativas		
6. Aprovechamientos			
	Montos totales		
	Características significativas		
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios			
	Montos totales		
		INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$2,907,475.18
		INGRESOS POR PRODUCTOS FINANCIEROS	\$1,054,897.29
	Características significativas		
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			
1. Participaciones			
	Montos totales		
	Características significativas		
2. Aportaciones			
	Montos totales		
	Características significativas		
3. Convenios			
	Montos totales		
	Características significativas		
4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal			
	Montos totales		
	Características significativas		
5. Fondos Distintos de Aportaciones			
	Montos totales		
	Características significativas		
6. Transferencias			
	Montos totales		
		TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$49,950,413.73
	Características significativas		
7. Asignaciones			
	Montos totales		
	Características significativas		
8. Subsidios y Subvenciones			
	Montos totales		
	Características significativas		
9. Pensiones y Jubilaciones			
	Montos totales		
	Características significativas		
C. Otros Ingresos y Beneficios			
1. Ingresos Financieros			
	Montos totales		
	Características significativas		
2. Incremento por Variación de Inventarios			
	Montos totales		
	Características significativas		
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			
	Montos totales		
	Características significativas		
4. Disminución del Exceso de Provisiones			
	Montos totales		

Características significativas		
5. Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Montos totales		
	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$11,935.37
Características significativas		
D. Gastos y Otras Pérdidas		
Explicación de las Cuentas		
1. Gastos de Funcionamiento		
	Servicios personales	\$18,282,827.18
	Materiales y suministros	\$1,571,853.82
	Servicios generales	\$6,012,508.72
2. Transferencias		
Subsidios y otras ayudas		
	Ayudas sociales	\$3,850,056.42
3. Participaciones y aportaciones		
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias		
	Depreciaciones y amortizaciones	\$0.00
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos		
III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA		
1. Modificaciones al patrimonio contribuido		
Informando el tipo, naturaleza y monto		
	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-\$286,386.08
2. Recursos que modifican al patrimonio generado		
Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado		
VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
A. Efectivo y Equivalentes		
Descripción	2024	2023
Efectivo	31,000.00	622.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	530,579.91	834,705.91
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	24,220,625.53	424,380.34
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	53,790.00	32,910.00
Total de Efectivo y Equivalentes	0.00	0.00
B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles		
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central		
1. Bienes Muebles		
2. Bienes Inmuebles		
Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados		
C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.		
A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:		
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2024	2023
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		
* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.		
V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		

Instituto Municipal del Prevención y Atención a la Salud Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2024 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	53,912,786.20
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	
2.1 Ingresos Financieros	11,935.37
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	11,673.37
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4. Total de Ingresos Contables	53,924,721.57
Instituto Municipal del Prevención y Atención a la Salud Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2024 (Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	30,754,401.13
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,608,708.81
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	1,571,853.82
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	122,570.47
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	111,924.92
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	774,359.60
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	28,000.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Prestamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,571,853.82
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	1,571,853.82
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
4. Total de Gastos Contables	29,717,548.14

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."


 DR. LUIS ANTONIO ARRIETA TREVIZO
 DIRECTOR


 C.P. MIGUEL DE LOS SANTOS AREVALO
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO